

ÅRSREGNSKAB 2020

for Strøby-Valløby-Tårnby Sognes menighedsråd

i Tryggevælde Provsti

i Stevns Kommune

Myndighedskode 7497

CVR-nr. 38162608

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets forklaringer
- D** Anvendt regnskabspraksis
- E** Årsregnskab i hovedtal
- F** Resultatdisponering og forklaring
- G** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Strøby-Valløby-Tårnby Sognes menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til Strøby-Valløby-Tårnby Sognes menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Strøby-Valløby-Tårnby Sognes menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2020 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2020. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarligt for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at sognet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING**Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

Menighedsrådet er ansvarligt for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarligt for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Roskilde, den 10. september 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Per Lund
Statsautoriseret revisor

Kommentarer til årsregnskab 2020 for Nordstevns Pastorat

Kirke – også i corona-dvale

Årsregnskabet for 2020 bærer i udtalt grad præg af covid-19 – også i Nordstevns Pastorat.

Et stærkt reduceret aktivitetsomfang og en – i corona-sammenhæng velkommen, men utilsigtet – vakance i en stilling bidrog til det gode økonomiske resultat. Et resultat, der bl.a. i kraft af nyansættelse i den vakante stilling, ikke kan gentages i 2021.

Herudover skal et efterhånden særdeles markant efterslæb i forhold til vedligeholdelse af folkekirkens bygninger – ikke mindst fysisk og energimæssigt - adresseres. Et efterslæb, der i mange år vil lægge beslag på enhver ligningskrone, som ikke medgår til opretholdelse af kirkens primære virksomhed. Årets resultatdisponering taler sig eget dystre sprog i den sammenhæng. Tiltagende nedbrydning og forfald vil på sigt være en direkte trussel mod den kirkelige aktivitet og vedvarende drive yderligere omkostninger foran sig. Det vil blive ufattelig dyrt at spare på eller ikke prioritere en helt åbenlys nødvendig renovering af kirkens ejendomme.

Ét altoverskyggende problem skæmmer glæden ved det gode årsregnskab:

En lukket folkekirke – nu på 6. år.

MR vil derfor også benytte årsregnskabet til indtrængende at opfordre ALLE bestemmende instanser, myndigheder og embeder om NU at prioritere en genåbning af et af folkekirkens fornemste klenodier lokalt – Strøby Kirke. Det ER muligt, at vor kirke for nogle kun udgør ”et fjernt problem”. For et nyvalgt menighedsråd og en ganske stor menighed er det dog et særdeles nærværende og konstant påtrængende problem, at vi er forment adgang til vor kirke på 6. år. INGEN andre ville leve med det – når man ovenikøbet skal betale kirkeskat for det. I en tid med vigende tilslutning til vor fælles kirke forekommer den træghed, hvormed genåbningen af vor kirke forfølges, at udgøre ikke ét, men gentagne skud i egen fod.

Vi kan ikke forvente, at folkekirken i Strøby Sogn med rimelighed betragtes som et attraktivt tilbud under de helt utilfredsstillende forhold og omstændigheder, som den formummede kirke repræsenterer.

Vi MÅ bede om handling NU.

Coronasituationen har dog også skabt nytænkning og udvikling.

Livestreaming af gudstjenester med efterfølgende mulighed for at gense dem, er blot et eksempel herpå. Ca. 4.200 visninger af 3 gudstjenester vidner om, at den digitale tidsalder også har sin berettigelse i Folkekirken.

Endelig bød året på valg til Menighedsrådet. 6 nye medlemmer blev valgt, og rådet har aktivt påbegyndt sit arbejde. Et af de første tiltag var initiativer til sikring af, at en modtaget forsikringssum vedrørende det kondemneringsmodne sognehus ikke skulle tilbagebetales. Herudover blev det efter aftale med provstiet sikret, at den negative rentepåvirkning, som har ramt Menighedsrådets regnskab i de seneste år, er delvist fortrængt via kapitalforvaltning.

Der henvises herudover til nedenstående regnskabsmæssige redegørelse.

Opfølgning på revisionsprotokollat for årsregnskab 2019 samt kasseeftersyn.

Revisionsprotokollat for årsregnskab 2019 gav anledning til følgende bemærkninger:

Det er konstateret, at Sognet har en del gamle tilgodehavender. Menighedsrådet bør tage stilling til, hvorvidt disse kan inddrives eller skal afskrives

Svar: Menighedsrådet har afskrevet de tilgodehavender, der var forældede. De øvrige tilgodehavender forsøges inddrevet og der strammes op på fremtidig rykkerprocedure.

Ved gennemgangen, er det konstateret, at Kirkeværgen honoreres efter taksten for kontaktperson og regnskabsføreren honoreres efter taksten for kasserer

Svar: En af tre kirkeværger har varetaget ekstra funktioner og var derfor aflønnet højere end standardsats. Dette er tilrettet i forbindelse med konstituering af nyt menighedsråd. Kasserer var aflønnet korrekt, det var blot titlen på lønsedlen der var forkert. Dette er tilrettet i forbindelse med konstituering af nyt menighedsråd.

Kasseeftersyn pr. 31/8-2020 foretaget d. 11/11-2020 har ikke givet anledning til bemærkninger.

Årets resultat

Resultat

Resultatet af årets drift (resultat A)	kr.	637.074
Resultat af anlæg (resultat B)	kr.	-1.676.937
Resultatopgørelse (resultat C)	kr.	-1.039.863

Indtægter

Ligningsmidler

Der var budgetlagt med indtægter for	kr.	5.743.259
Modtaget ligningsmidler	kr.	5.621.241

Differencen på kr. 122.018 består af følgende:

5% midler vedr. driftsrammen

Der er modtaget tilgodehavende på kr. 27.375 fra 2019 (ringemaskine, godkendt på PU møde d. 1/10-19, faktura betalt 23/12-19).

Øvrige

Nordstevns Pastorat indgik i Regnskabskontorets samarbejde pr. 1. april 2020.

Afregningen for dette sker ved reduktion i ligningsmidler, hvorfor der er udbetalt kr. 149.392 mindre end budgetteret.

Udgifter, løn

Budgetterede lønudgifter udgjorde	kr.	4.553.270
Samlet er der forbrugt	kr.	4.083.180

På lønbudgettet har der samlet været en relativ stor besparelse i 2020 svarende til kr. 470.089.

Årsagerne til dette er, at et par budgetlagte stillinger ikke er besat/genbesat, besparelse på honorarer til foredragsholdere pga. lavere aktivitetsniveau samt ændringen i afregning til regnskabsfører, som nævnt under ligningsmidler.

Udgifter, øvrig drift

Formål 2 – Kirkebygning og sognegård

Samlet set ligger forbruget på budget.

Det skyldes dog, at nødvendige vedligeholdelsesarbejder er dækket ind af et ikke-udnyttet varmebudget, primært i Valløby Kirke samt Kirkeladen.

Formål 3 -Kirkelige aktiviteter

Ikke uventet har der generelt været besparelser over hele linjen på formålene under de kirkelige aktiviteter pga. corona. Der er således kun anvendt ca. 85% af det budgetterede beløb til løn og øvrige udgifter.

Formål 4 – Kirkegård

Det samlede forbrug på kirkegårdene ligger ca. 5% under budget, hvilket primært skyldes små besparelser på vedligehold af udenomsarealer og indkøb af maskiner.

Formål 5 – Præsteboliger mv

Mindreforbruget vedr. præstegårdene skyldes en skævdeling på lønbudget i forhold til FLØS, hvilket er korrigeret i 2021.

Formål 6 - Administration og fællesudgifter

Samlet set ligger forbrugsprocenten her på ca. 75.

Den primære årsag er den ovenfor nævnte lønbesparelse. Derudover er annonce- og kursusbudgettet ikke udnyttet.

Formål 7 – Finansielle poster

Der er i 2020 betalt kr 41.000 i negative renter på bankindestående. Det har menighedsrådet nu taget konsekvensen af, således at anlægsmidlerne vedr. anlægsprojektet i Strøby Kirke samt forsikringsmidler vedr. bygninger i forbindelse med Kirkeladen er deponeret i Provstiets anlægspulje fra ultimo januar 2021.

Deltagelse i puljer

Menighedsrådet indgår i samarbejde om følgende puljer:

Anlægspulje i Stevns ligningsområde

Der er modtaget følgende beløb fra Provstiets anlægspulje i 2020:

5% midler vedr. anlægsrammen

Der er modtaget kr 47.884 vedr. konsulentydelse ifm. skimmelsvampsagen i Strøby Kirke.

Anlægsmidler

Der er modtaget kr. 216.000 vedr. renovering af badeværelse i Strøby Præstegård. Arbejdet blev afsluttet i 2019, men anlægsmidler er modtaget i 2020. Merudgift på kr. 4.577 er dækket af driftsrammen.

Kalkningspulje i Stevns ligningsområde

Der er i 2020 foretaget udvendige kalkninger af både Valløby Kirke og St. Tårnby Kirke, og der er således modtaget midler til dette fra kalkningspuljen:

Valløby Kirke : kr. 121.025

St. Tårnby Kirke: kr. 161.010

Regnskabet for begge puljer føres i Provstiudvalgskassen i Tryggevej.

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

	Regnskab 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	5.621.241,54	5.743.259,00	5.911.144,29
Øvrig drift i alt	-4.984.166,92	-5.743.259,00	-5.958.663,22
2 Kirkebygning og sognegård	-654.201,87	-650.524,00	-863.415,77
Indtægter	282.035,00	0,00	5.559,40
Udgifter, løn	-150.933,55	-125.224,00	-145.326,49
Udgifter, øvrig drift	-785.303,32	-525.300,00	-723.648,68
3 Kirkelige aktiviteter	-2.256.127,68	-2.626.034,00	-2.822.424,07
Indtægter	9.576,00	106.000,00	29.604,00
Udgifter, løn	-2.020.423,35	-2.255.136,00	-2.418.362,51
Udgifter, øvrig drift	-245.280,33	-476.898,00	-433.665,56
4 Kirkegård	-1.006.564,20	-1.053.534,00	-1.076.608,00
Indtægter	514.792,07	522.700,00	503.625,95
Udgifter, løn	-1.235.424,35	-1.212.334,00	-1.275.836,81
Udgifter, øvrig drift	-285.931,92	-363.900,00	-304.397,14
5 Præstebolig mv.	-127.549,10	-170.276,00	-151.339,17
Indtægter	264.268,47	266.700,00	267.646,04
Udgifter, løn	-150.119,66	-191.776,00	-143.693,12
Udgifter, øvrig drift	-241.697,91	-245.200,00	-275.292,09
6 Administration og fællesudgifter	-906.314,77	-1.217.191,00	-1.000.044,23
Indtægter	0,00	0,00	9.312,50
Udgifter, løn	-526.279,68	-768.800,00	-620.054,14
Udgifter, øvrig drift	-380.035,09	-448.391,00	-389.302,59
7 Finansielle poster	-33.409,30	-25.700,00	-44.831,98
A Resultat af drift	637.074,62	0,00	-47.518,93
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-1.895,41	0,00	-1.644,83
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	263.884,73	0,00	64.802,75
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.938.927,03	0,00	-1.152.214,67
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-220.577,50
B Resultat af anlæg	-1.676.937,71	0,00	-1.309.634,25
C Resultatopgørelse	-1.039.863,09	0,00	-1.357.153,18

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-297.414,71	-2.748.104,59	-3.045.519,30
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-428.902,81	0,00	-428.902,81
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-331.000,00	0,00	-331.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-75.055,29	29.727,88	-45.327,41
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-6.594.968,63	4.420.464,80	-2.174.503,83
741150 Frie midler - Renov. kirkebygninger, præstegårde m	0,00	-529.875,00	-529.875,00
741151 Frie midler - Indkøb af redskaber og værktøj	0,00	-12.850,00	-12.850,00
741152 Frie midler - Indkøb af kirkeinventar	0,00	-53.600,00	-53.600,00
741153 Frie midler - Indkøb af kontorinventar, pc mv	0,00	-40.900,00	-40.900,00
741154 Frie midler - Temadag/kurser nyt menighedsråd	0,00	-25.000,00	-25.000,00
742010 Årsafslutningskonto	1.039.863,09	-1.039.863,09	0,00

Kommentarer til resultatdisponering 2020 for Nordstevns Pastorat

Frie midler ultimo 2020 før disponering

Saldo frie midler primo	75.055,29
Årets resultat (resultat A)	637.074,62
Saldo frie midler ultimo før disponering	712.129,91

Disponering

Investeringer/reparationer vedr. kirkebygninger,	
741150 præstegårde mm incl. langtidsplan kirkegårde	529.875,00
741151 Indkøb af redskaber og værktøj	12.850,00
741152 Indkøb af kirkeinventar	53.600,00
741153 Indkøb af kontorinventar, pc	40.900,00
741154 Temadag/kurser nyt menighedsråd	25.000,00
741110 Frie midler	45.327,41
741120 Underskud renovering badeværelse Strøby prg. 2019	4.577,50
Frie midler ultimo disponeret	712.129,91

Menighedsrådet har disponeret de frie midler i ovenstående kategorier under hensyntagen til bl.a. arbejdsmiljø og et ønske om at implementere langsigtede, energirigtige løsninger mhp fremtidige besparelser.

Disponeringerne er ligeledes et resultat af trængte vedligeholdelsesbudgetter, hvorfor de frie midler fra 2020, der er opstået ved et på mange måder anderledes år, primært er øremærket til tiltrængte vedligeholdelsesarbejder på bygninger og udenomsarealer.

Det er ligeledes prioriteret at lave en langtidsplan for indretning af kirkegårdene, således at vi fastholder disse områder som imødekommende og tidssvarende.

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

Aktiver i alt**PASSIVER****Egenkapital**

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
4.621.242,16	4.689.325,86
100.476,57	57.082,92
65.980,17	137.042,15
428.902,81	428.902,81
4.025.882,61	4.066.297,98
0,00	0,00
7.551.573,03	6.276.168,98
7.225.026,94	3.209.444,83
297.414,71	3.045.519,30
29.131,38	21.204,85
12.172.815,19	10.965.494,84
-7.727.341,44	-6.687.478,35
-297.414,71	-3.045.519,30
-428.902,81	-428.902,81
-331.000,00	-331.000,00
-75.055,29	-45.327,41
-6.594.968,63	-2.174.503,83
0,00	-662.225,00
-4.025.882,61	-4.066.297,98
-4.025.882,61	-4.066.297,98
0,00	0,00
-419.591,14	-211.718,51
-339.209,10	0,00
0,00	-70.578,19
-80.382,04	-141.140,32
-12.172.815,19	-10.965.494,84

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
5.593.866,54	5.743.259,00	5.743.258,84	5.593.866,54	0,00	0,00
27.375,00	0,00	167.885,45	27.375,00	0,00	0,00
5.621.241,54	5.743.259,00	5.911.144,29	5.621.241,54	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-285.889,44	-350.104,00	-298.656,13	282.035,00	-62.887,03	-505.037,41
-48.114,38	-30.000,00	-154.775,08	0,00	0,00	-48.114,38
-320.198,05	-270.420,00	-409.984,56	0,00	-88.046,52	-232.151,53
-654.201,87	-650.524,00	-863.415,77	282.035,00	-150.933,55	-785.303,32

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter
37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.288.975,11	-1.477.776,00	-1.493.852,35	1.516,00	-1.198.180,09	-92.311,02
-250.385,05	-239.248,00	-347.768,33	7.800,00	-220.604,87	-37.580,18
-203.570,47	-219.735,00	-181.116,81	260,00	-187.226,92	-16.603,55
-170.295,09	-217.993,00	-290.199,54	0,00	-88.816,87	-81.478,22
-186.762,31	-262.046,00	-317.892,03	0,00	-179.066,58	-7.695,73
-51.179,36	-87.496,00	-53.239,35	0,00	-49.430,83	-1.748,53
-104.960,29	-121.740,00	-138.355,66	0,00	-97.097,19	-7.863,10
-2.256.127,68	-2.626.034,00	-2.822.424,07	9.576,00	-2.020.423,35	-245.280,33

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-821.423,82	-876.988,00	-891.689,66	514.792,07	-1.056.942,41	-279.273,48
-185.140,38	-176.546,00	-184.918,34	0,00	-178.481,94	-6.658,44
-1.006.564,20	-1.053.534,00	-1.076.608,00	514.792,07	-1.235.424,35	-285.931,92

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-171.640,31	-139.841,00	-167.145,03	104.790,01	-150.119,66	-126.310,66
-9.863,79	-85.135,00	-38.924,14	105.523,46	0,00	-115.387,25
53.955,00	54.700,00	54.730,00	53.955,00	0,00	0,00
-127.549,10	-170.276,00	-151.339,17	264.268,47	-150.119,66	-241.697,91

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-134.643,04	-173.137,00	-153.114,61	0,00	-1.482,20	-133.160,84
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-119.967,68	-182.684,00	-144.065,24	0,00	-74.211,63	-45.756,05
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-181.295,08	-258.709,00	-206.989,79	0,00	-121.032,37	-60.262,71
63 Bygning	-29.098,13	-5.000,00	-31.080,01	0,00	-6.411,97	-22.686,16
64 Økonomi	-91.223,23	-207.310,00	-206.536,01	0,00	-89.366,07	-1.857,16
65 Personregistrering - civil	-94.089,77	-79.558,00	-65.185,15	0,00	-93.866,26	-223,51
66 Personregistrering - kirkelig	-135.343,04	-154.393,00	-117.595,36	0,00	-134.909,18	-433,86
67 Efteruddannelse	-49.165,52	-98.000,00	-75.478,06	0,00	-5.000,00	-44.165,52
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-71.489,28	-58.400,00	0,00	0,00	0,00	-71.489,28
I alt	-906.314,77	-1.217.191,00	-1.000.044,23	0,00	-526.279,68	-380.035,09

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
72 Øvrige renteudgifter	-40.940,73	-30.000,00	-47.535,18	0,00	0,00	-40.940,73
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	4.289,04	4.300,00	4.289,04	4.289,04	0,00	0,00
76 Momsregulering	3.242,39	0,00	-1.585,84	3.242,39	0,00	0,00
I alt	-33.409,30	-25.700,00	-44.831,98	7.531,43	0,00	-40.940,73

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-1.938.927,03	0,00	-1.152.214,67	0,00	0,00	-1.938.927,03
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-220.577,50	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-1.895,41	0,00	-1.644,83	-1.895,41	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	216.000,00	0,00	0,00	216.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	47.884,73	0,00	64.802,75	47.884,73	0,00	0,00
I alt	-1.676.937,71	0,00	-1.309.634,25	261.989,32	0,00	-1.938.927,03

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
1 a Strøby		3.150.000	0		Strøby Præstegård
1a 001 Strøby	148711	5.550.000	1.293.000		Kirkeladen og præstegårdsj
1 a, Valløby	6057	3.650.000	900.700		Valløby Præstegård
Ejendomsværdi i alt		12.350.000			


**Indfrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indfrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indfryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*


REGNSKAB FOR MENIGHEDSPLEJEN

DATO	TEKST	KASSE			BANK			SUM
		INDTÆGT	UDGIFT	SALDO	INDTÆGT	UDGIFT	SALDO	
09.01.20.	OVERFØRT			kr 5.477,35				kr 8.491,32
09.01.20.	Eftermiddag (Benny ? Kirstine)	kr 1.350,00		kr 6.827,35				kr 8.491,32
09.01.20.	Hornora vin gaver Kirstine + Benny			kr 6.827,35			kr 558,00	kr 14.760,67
11.01.20.	julekollekt Børnesagens Fællesråd			kr 6.827,35			kr 542,00	kr 14.218,67
11.01.20.	kontant kortsag	kr 100,00		kr 6.927,35				kr 14.318,67
28.01.20.	Indsat i Bank		kr 1.689,50	kr 5.237,85	kr 1.689,50			kr 14.318,67
23.01.20.	Overført fra Mobil Pay (Høst)			kr 5.237,85	kr 1.735,00			kr 16.053,67
04.02.20.	overført fra Mobil Pay (Salg)			kr 5.237,85				kr 16.543,67
04.02.20.	Janne udlæg (Eise Holst (udstilling))		kr 320,00	kr 4.917,85	kr 490,00			kr 16.223,67
11.02.20.	gaver + blomster eftermiddag			kr 4.917,85			kr 303,90	kr 15.919,77
13.02.20.	fastelavns eftermiddag (verner Jensen)	kr 751,00		kr 5.668,85				kr 16.670,77
15.02.20.	honorar til Verner Jensen			kr 5.668,85			kr 2.000,00	kr 14.670,77
09.03.20.	kontigent Menighedsplejen			kr 5.668,85			kr 1.100,00	kr 13.570,77
13.03.20.	Strikkegarn (strikkeklub)			kr 5.668,85			kr 156,00	kr 13.414,77
30.03.20.	Eise Holst donera	kr 320,00		kr 5.988,85			kr 7.745,92	kr 13.734,77
26.03.20.	Mobil pay (Anne-Lise)			kr 5.988,85	kr 120,00			kr 13.854,77
31.03.20.	Bank Gebyrer			kr 5.988,85			kr 75,00	kr 13.779,77
21.06.20.	Sommermøde	kr 200,00		kr 6.188,85			kr 7.790,92	kr 13.979,77
30.06.20.	Årligt kortgebyr Bank			kr 6.188,85			kr 60,00	kr 13.919,77
30.06.20.	Bank Gebyrer			kr 6.188,85			kr 75,00	kr 13.844,77
01.07.20.	Blomster Iris 100år			kr 6.188,85			kr 250,00	kr 13.594,77
07.08.20.	Y'Men donation			kr 6.188,85	kr 3.500,00			kr 17.094,77
14.08.20.	Eftermiddagsmøde (Lizzi Braa, Ladach)		kr 2.500,00	kr 3.688,85				kr 14.594,77
14.08.20.	Eftermiddagsmøde	kr 250,00		kr 3.938,85				kr 14.844,77
14.08.20.	Strikkegarn (Jane)			kr 3.938,85			kr 198,00	kr 14.646,77
27.08.20.	Gaver doneret af borgere	kr 1.000,00		kr 4.938,85	kr 5.000,00			kr 20.646,77
10.09.20.	Eftermiddagsmøde (Jens Thøsing)			kr 2.938,85				kr 18.646,77
10.09.20.	Eftermiddagsmøde	kr 330,00		kr 3.268,85				kr 18.976,77
08.10.20.	eftermiddagsmøde (Rasmus B.) corona	kr 0,00		kr 3.268,85				kr 18.976,77
08.10.20.	overført til bank ((mønter)		kr 1.968,50	kr 1.300,35	kr 1.968,50			kr 18.976,77
08.10.20.	Bank Gebyrer			kr 1.300,35			kr 75,00	kr 18.901,77
	Høst + salg af kort i september			kr 1.380,35				kr 18.981,77
12.11.20.	Eftermiddagsm.(Ester Jensen motorcykel)	kr 80,00		kr 1.380,35				kr 18.981,77
		kr 358,00		kr 1.738,35				kr 19.339,77

REGNSKAB FOR MENIGHEDSPLEJEN

28.11.20.	lyskæder til juleblomster		kr 1.738,35	kr 120,00	kr 17.481,42	kr 19.219,77
28.11.20.	Julebanko Eftermiddag		kr 1.738,35	kr 719,50	kr 16.761,92	kr 18.500,27
03.12.20.	Eftermiddag	kr 179,00	kr 1.917,35		kr 16.761,92	kr 18.679,27
10.12.20.	Erstatningskort Bank		kr 1.917,35	kr 100,00	kr 16.661,92	kr 18.579,27
15.12.20.	Kontant julehjælp		kr 1.817,35	kr 6.000,00	kr 10.661,92	kr 12.479,27
15.12.20.	juleposer		kr 1.697,35		kr 10.661,92	kr 12.359,27
18.12.20.	indkøb til juleposer (Rema)		kr 1.697,35	kr 928,25	kr 9.733,67	kr 11.431,02
22.12.20.	juleblomster (Je.Ca)		kr 1.697,35	kr 3.250,00	kr 6.483,67	kr 8.181,02
31.12.20.	Bank Gebyrer		kr 1.697,35	kr 28,00	kr 6.455,67	kr 8.153,02
			kr 1.697,35		kr 6.455,67	kr 8.153,02
			kr 1.697,35		kr 6.455,67	kr 8.153,02
			kr 1.697,35		kr 6.455,67	kr 8.153,02
			kr 1.697,35		kr 6.455,67	kr 8.153,02
			kr 1.697,35		kr 6.455,67	kr 8.153,02





Styring anlægsaktiviteter 2020

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Opdateret d. 31-12-2020

Kirkekasse:

Nordstevns

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2020	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2020	Regnskab for 2020 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2021 (+ eller -)
			plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Note 3								
8002, skimmelsvamp, Strøby Kirke	2.387.440,67			47.884,73			1.678.105,46		4.113.430,86	1.938.927,03		2.174.503,83
8102 Kirkeladen, om-og tilbygning	4.428.105,46					-1.678.105,46			2.750.000,00			2.750.000,00
8501, Strøby Pgdr, badeværelse	-220.577,50			216.000,00					-4.577,50		-4.577,50	
Bevillinger i alt (netto)	6.594.968,63	0,00	0,00	263.884,73	0,00	0,00	0,00	0,00	6.858.853,36	1.938.927,03	-4.577,50	4.924.503,83

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Nordstevns Pastorat

Biregnskab 2020 - Kalkningspulje

Udvendig kalkning af St. Tårnby Kirke	161.010,00
Udvendig kalkning af Valløby Kirke	121.025,00
Udgifter i alt	282.035,00

Finansieret af kalkningspulje Stevns

Overførsel fra kalkningspuljen	161.010,00
Overførsel fra kalkningspuljen	12.102,50
Overførsel fra kalkningspuljen	108.922,50
Finansiering i alt	282.035,00

Biregnskab 2020 - Anlægspulje

Provstiudvalget har på PU møde d. 28/5-2019 godkendt renovering af badeværelse i Strøby Præstegård.
(Sagsnr. 2019-14907)

Renovering badeværelse, udgift afholdt dec. 2019	220.577,50
Udgifter i alt	220.577,50

Finansieret af anlægspulje Stevns

Overførsel fra anlægspuljen i 2020	216.000,00
Finansiering i alt	216.000,00

Der er forbrugt 4.577,50 kr mere end bevilget.

Nordstevns Pastorat

Biregnskab 2020 - 5% tillægsbevilling anlæg

Provstiudvalget bevilger i forbindelse med skimmelsvampsagen i Strøby Kirke midler til dækning af provstiets bygningsagkyndige bistand.

(Sagsnr. 1436 - 2017)

Byggesagkyndig bistand i 2020	47.884,73
Udgifter i alt	47.884,73

Finansieret af 5% tillægsbevilling anlæg

Overførsel fra Provstiet	47.884,73
Finansiering i alt	47.884,73